

信诚新兴产业股票型证券投资基金 2014 年年度报告

2014 年 12 月 31 日

基金管理人：信诚基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：2015 年 3 月 27 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意,并由董事长签发。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定,于 2015 年 3 月 26 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险,投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告期自 2014 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

| | | |
|-----|-------------------------------------|----|
| § 1 | 重要提示及目录 | 2 |
| 1.1 | 重要提示 | 2 |
| 1.2 | 目录 | 2 |
| § 2 | 基金简介 | 4 |
| 2.1 | 基金基本情况 | 4 |
| 2.2 | 基金产品说明 | 4 |
| 2.3 | 基金管理人和基金托管人 | 5 |
| 2.4 | 信息披露方式 | 5 |
| 2.5 | 其他相关资料 | 5 |
| § 3 | 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况 | 6 |
| 3.1 | 主要会计数据和财务指标 | 6 |
| 3.2 | 基金净值表现 | 6 |
| 3.3 | 过去三年基金的利润分配情况 | 7 |
| § 4 | 管理人报告 | 8 |
| 4.1 | 基金管理人及基金经理情况 | 8 |
| 4.2 | 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 | 9 |
| 4.3 | 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 | 9 |
| 4.4 | 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 | 10 |
| 4.5 | 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 | 10 |
| 4.6 | 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 | 10 |
| 4.7 | 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 | 11 |
| 4.8 | 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 | 11 |
| 4.9 | 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明 | 12 |
| § 5 | 托管人报告 | 12 |
| 5.1 | 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 | 12 |
| 5.2 | 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 12 |
| 5.3 | 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见 | 12 |
| § 6 | 审计报告 | 12 |
| 6.1 | 审计报告基本信息 | 12 |
| 6.2 | 审计报告的基本内容 | 12 |

| | | |
|------|---|----|
| § 7 | 年度财务报表 | 14 |
| 7.1 | 资产负债表 | 14 |
| 7.2 | 利润表 | 15 |
| 7.3 | 所有者权益（基金净值）变动表..... | 16 |
| 7.4 | 报表附注 | 17 |
| § 8 | 投资组合报告 | 31 |
| 8.1 | 期末基金资产组合情况..... | 31 |
| 8.2 | 期末按行业分类的股票投资组合..... | 31 |
| 8.3 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 | 32 |
| 8.4 | 报告期内股票投资组合的重大变动..... | 33 |
| 8.5 | 期末按债券品种分类的债券投资组合..... | 36 |
| 8.6 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 | 36 |
| 8.7 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细 | 37 |
| 8.8 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 | 37 |
| 8.9 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细 | 37 |
| 8.10 | 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明..... | 37 |
| 8.11 | 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明..... | 37 |
| 8.12 | 投资组合报告附注..... | 37 |
| § 9 | 基金份额持有人信息 | 38 |
| 9.1 | 期末基金份额持有人户数及持有人结构..... | 38 |
| 9.2 | 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况..... | 39 |
| 9.3 | 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况 | 39 |
| § 10 | 开放式基金份额变动..... | 39 |
| § 11 | 重大事件揭示 | 39 |
| 11.1 | 基金份额持有人大会决议..... | 39 |
| 11.2 | 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动..... | 39 |
| 11.3 | 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼..... | 40 |
| 11.4 | 基金投资策略的改变..... | 40 |
| 11.5 | 为基金进行审计的会计师事务所情况..... | 40 |
| 11.6 | 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 | 40 |
| 11.7 | 基金租用证券公司交易单元的有关情况..... | 40 |
| 11.8 | 其他重大事件..... | 41 |
| § 12 | 影响投资者决策的其他重要信息..... | 42 |
| § 13 | 备查文件目录 | 42 |
| 13.1 | 备查文件名称..... | 42 |
| 13.2 | 备查文件存放地点..... | 42 |
| 13.3 | 备查文件查阅方式..... | 42 |

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | |
|------------|-----------------|
| 基金名称 | 信诚新兴产业股票型证券投资基金 |
| 基金简称 | 信诚新兴产业股票 |
| 基金主代码 | 000209 |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 |
| 基金合同生效日 | 2013 年 7 月 17 日 |
| 基金管理人 | 信诚基金管理有限公司 |
| 基金托管人 | 中国银行股份有限公司 |
| 报告期末基金份额总额 | 47,808,892.15 份 |
| 基金合同存续期 | 不定期 |

2.2 基金产品说明

| | |
|------|--|
| 投资目标 | 本基金通过深入研究并积极投资于新兴产业的优质上市公司,在有效控制风险的前提下,力求超额收益与长期资本增值 |
| 投资策略 | <p>1、大类资产配置策略</p> <p>本基金在大类资产配置过程中,将优先考虑对于股票类资产的配置,在采取精选策略构造股票组合的基础上,将剩余资产配置于固定收益类和现金类等大类资产上。</p> <p>2、股票投资策略</p> <p>(1) 行业配置策略</p> <p>本基金的行业配置,首先是基于以上对新兴产业的定义确定属于新兴产业的行业,并且,随着技术和经济的发展动态调整新兴产业的范围。本基金将研究社会发展趋势、经济发展趋势、科学技术发展趋势、消费者需求变化趋势,根据行业景气状况,新兴技术、新兴生产模式以及新兴商业模式等的成熟度,在充分考虑估值的原则下,实现不同行业的资产配置。重点配置于那些核心技术和模式适宜于大规模生产、产品符合市场趋势变化、具有较强带动作用、得到国家政策支持并且估值合理的子行业。</p> <p>(2) 个股精选策略</p> <p>本基金在进行新兴产业相关行业个股筛选时,主要从定性和定量两个角度对行业内上市公司的投资价值进行综合评价,精选具有较高投资价值的上市公司。</p> <p>3、债券投资策略</p> <p>本基金采用久期控制下的债券积极投资策略,满足基金流动性要求的前提下实现获得与风险相匹配的投资收益。</p> <p>4、权证投资策略</p> <p>本基金将按照相关法律法规通过利用权证进行套利、避险交易,控制基金组合风险,获取超额收益。本基金进行权证投资时,将在对权证标的证券进行基本面研究及估值的基</p> |

| | |
|--------|---|
| | <p>基础上,结合股价波动率等参数,运用数量化期权定价模型,确定其合理内在价值,从而构建套利交易或避险交易组合。</p> <p>5、股指期货投资策略</p> <p>基金管理人可运用股指期货,以提高投资效率更好地达到本基金的投资目标。本基金在股指期货投资中将根据风险管理的原则,以套期保值为目的,在风险可控的前提下,本着谨慎原则,参与股指期货的投资,以管理投资组合的系统性风险,改善组合的风险收益特性。此外,本基金还将运用股指期货来对冲诸如预期大额申购赎回、大量分红等特殊情况下的流动性风险以进行有效的现金管理。</p> |
| 业绩比较基准 | 80%×中证新兴产业指数收益率+20%×中信标普全债指数收益率 |
| 风险收益特征 | 本基金属于股票型基金,预期风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金,属于高风险、高收益的品种。 |

2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目 | | 基金管理人 | 基金托管人 |
|---------|------|------------------------------|----------------------|
| 名称 | | 信诚基金管理有限公司 | 中国银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 唐世春 | 王永民 |
| | 联系电话 | 021-68649788 | 010-66594896 |
| | 电子邮箱 | shichun.tang@citicpru.com.cn | fcid@bankofchina.com |
| 客户服务电话 | | 400-666-0066 | 95566 |
| 传真 | | 021-50120888 | 010-66594942 |
| 注册地址 | | 上海市浦东世纪大道8号上海国金中心汇丰银行大楼9层 | 北京市西城区复兴门内大街1号 |
| 办公地址 | | 上海市浦东世纪大道8号上海国金中心汇丰银行大楼9层 | 北京市西城区复兴门内大街1号 |
| 邮政编码 | | 200120 | 100818 |
| 法定代表人 | | 张翔燕 | 田国立 |

2.4 信息披露方式

| | |
|---------------------|------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报、中国证券报、证券时报 |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.xcfunds.com |
| 基金年度报告备置地点 | 基金管理人及基金托管人住所 |

2.5 其他相关资料

| 项目 | 名称 | 办公地址 |
|--------|----------------------|---------------------------|
| 会计师事务所 | 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) | 上海市浦东新区陆家嘴环路1318号星展银行大厦6楼 |
| 注册登记机构 | 信诚基金管理有限公司 | 上海市浦东世纪大道8号上海国金中心汇丰银行大楼9层 |

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| | | |
|---------------|---------------|---|
| 3.1.1 期间数据和指标 | 2014 年 | 2013 年 07 月 17 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日 |
| 本期已实现收益 | 12,045,802.62 | -749,033.30 |
| 本期利润 | 19,213,014.49 | -301,741.60 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.3330 | -0.0015 |
| 本期加权平均净值利润率 | 32.16% | -0.15% |
| 本期基金份额净值增长率 | 49.30% | -0.60% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2014 年末 | 2013 年末 |
| 期末可供分配利润 | 17,755,344.66 | -970,365.82 |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.3714 | -0.0074 |
| 期末基金资产净值 | 70,938,078.53 | 130,758,473.27 |
| 期末基金份额净值 | 1.484 | 0.994 |
| 3.1.3 累计期末指标 | 2014 年末 | 2013 年末 |
| 基金份额累计净值增长率 | 48.40% | -0.60% |

注：1、上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

2、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

3、期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

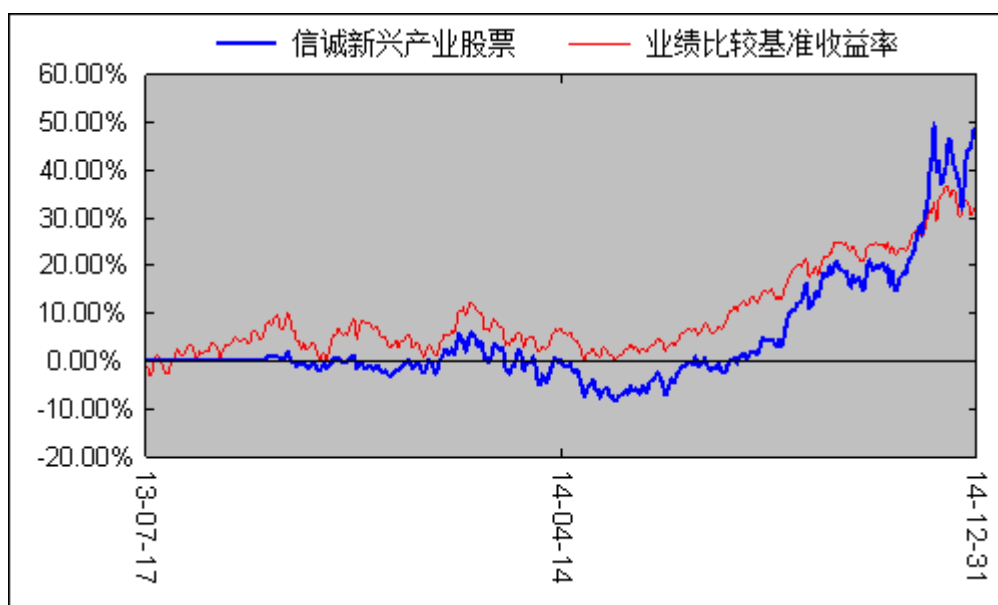
3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③ | ②—④ |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去三个月 | 25.02% | 2.08% | 7.07% | 1.10% | 17.95% | 0.98% |
| 过去六个月 | 50.05% | 1.64% | 24.47% | 0.96% | 25.58% | 0.68% |
| 过去一年 | 49.30% | 1.48% | 25.68% | 0.97% | 23.62% | 0.51% |
| 自基金合同生效起至今 | 48.40% | 1.25% | 31.74% | 1.03% | 16.66% | 0.22% |

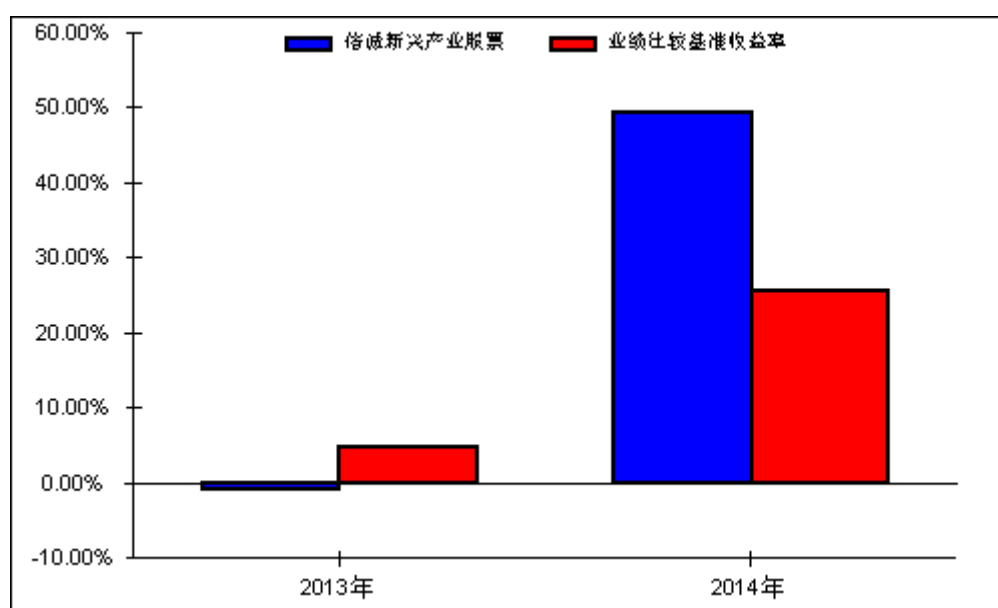
注：业绩比较基准为 80%×中证新兴产业指数收益率+20%×中信标普全债指数收益率

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较



注:本基金建仓日自 2013 年 7 月 17 日至 2014 年 1 月 17 日,建仓日结束时资产配置比例符合本基金基金合同规定。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



注:合同生效当年按实际存续期计算,不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金合同生效日为 2013 年 7 月 17 日,本基金自基金合同生效以来未进行过利润分配。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

本基金管理人信诚基金管理有限公司经中国证监会批准,于 2005 年 9 月 30 日正式成立,注册资本 2 亿元,注册地为上海。公司股东为中信信托有限责任公司、英国保诚集团股份有限公司和中新苏州工业园区创业投资有限公司,各股东出资比例分别为 49%、49%、2%。截至 2014 年 12 月 31 日,本基金管理人共管理 32 只基金,分别为信诚四季红混合型证券投资基金、信诚精萃成长股票型证券投资基金、信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金、信诚三得益债券型证券投资基金、信诚经典优债债券型证券投资基金、信诚优胜精选股票型证券投资基金、信诚中小盘股票型证券投资基金、信诚深度价值股票型证券投资基金(LOF)、信诚增强收益债券型证券投资基金(LOF)、信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)、信诚中证 500 指数分级证券投资基金、信诚货币市场证券投资基金、信诚新机遇股票型证券投资基金(LOF)、信诚全球商品主题证券投资基金(LOF)、信诚沪深 300 指数分级证券投资基金、信诚双盈分级债券型证券投资基金、信诚周期轮动股票型证券投资基金(LOF)、信诚理财 7 日盈债券型证券投资基金、信诚添金分级债券型证券投资基金、信诚优质纯债债券型证券投资基金、信诚新双盈分级债券型证券投资基金、信诚新兴产业股票型证券投资基金、信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金、信诚中证 800 有色指数分级证券投资基金、信诚季季定期支付债券型证券投资基金、信诚年年有余定期开放债券型证券投资基金、信诚中证 800 金融指数分级证券投资基金、信诚月月定期支付债券型证券投资基金、信诚幸福消费股票型证券投资基金、信诚薪金宝货币市场基金、信诚 3 个月理财债券型证券投资基金和信诚中证 TMT 产业主题指数分级证券投资基金。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

| 姓名 | 职务 | 任本基金的基金经理(助理)期限 | | 证券从业年限 | 说明 |
|-----|--|-----------------|------|--------|---|
| | | 任职日期 | 离任日期 | | |
| 谭鹏万 | 本基金基金经理,信诚深度价值股票(LOF)基金和信诚精萃成长股票基金基金经理 | 2013年7月17日 | - | 7 | 经济学博士,曾任华宝信托有限责任公司高级分析师。2008年7月加入信诚基金管理有限公司。现任信诚新兴产业股票基金、信诚深度价值(LOF)股票基金和信诚精萃成长股票基金的基金经理。 |
| 郑伟 | 本基金基金经理、信诚中小盘股票基金基金经理 | 2013年8月16日 | - | 9 | 2005年9月至2009年8月期间于华泰资产管理有限公司担任研究员;2009年8月加入信诚基金管理有限公司,先后担任股票研究员及特定客户资产管理业务的投资经理职务。现任信诚新兴产业股票基金和信诚中小盘股票基金基金经理。 |

注:1. 上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

2. 证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

在本报告期内,本基金管理人严格按照《证券投资基金法》和其他相关法律法规的规定以及《信诚新兴产业股票型证券投资基金基金合同》、《信诚新兴产业股票型证券投资基金招募说明书》的约定,本着诚实信用、勤勉尽职的原则管理和运用基金财产。本基金管理人通过不断完善法人治理结构和内部控制制度,加强内部管理,规范基金运作。本报告期内,基金运作合法合规,没有发生损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

为使公司管理的不同投资组合得到公平对待,保护投资者合法权益,根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,公司已制订了《信诚基金管理有限公司公平交易及异常交易管理制度》(“公平交易制度”)作为开展公平交易管理的规则指引,制度适用公司管理所有投资组合(包括公募基金、特定客户资产管理组合),对应的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动。

在实际的公平交易管理贯彻落实中,公司在公平交易制度的指引下采用事前、事中、事后的全流程控制方法。事前管理主要包括:已搭建了合理的资产管理业务之间及资产管理业务内的组织架构,健全投资授权制度,设立防火墙,确保各块投资业务、各基金组合投资决策机制的合理合规与相对独立;同时让各业务组合共享必要的研究、投资信息等,确保机会公平。在日常操作上明确一级市场、非集中竞价市场投资的要求与审批流程;借助系统建立投资备选库、交易对手库、基金风格维度库,规范二级市场、集中竞价市场的操作,建立公平交易的制度流程文化环境。事中监控主要包括:公司管理的不同投资组合执行集中交易制度,确保一般情况下不同投资组合同向买卖同一证券时需通过交易系统对组间交易公平性进行自动化处理,按照时间优先、比例分配的原则在各投资组合间公平分配交易量;同时原则上禁止同日反向交易,如因流动性等问题需要反向交易须经过严格审批和留档。一级市场、非集中竞价市场等的投资则需要经过合理询价、逐笔审批与公平分配。事后管理主要包括:定期对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行分析,对连续四个季度期间内、不同时间窗下(日内、3日内、5日内)公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差,对反向交易等进行价差分析。同时,合规、审计会对公平交易的执行情况做定期检查。相关人员对事后评估报告、合规审计报告进行审阅,签字确认,如有异常情况将及时报送相关部门并做信息披露。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,以及公司拟定的《信诚基金公平交易管理制度》,公司采取了一系列的行动实际落实公平交易管理的各项要求。各部门在公平交易执行中各司其职,投资研究前端不断完善研究方法和投资决策流程,确保各投资组合享有公平的投资决策机会,建立公平交易的制度环境;交易环节加强交易执行的内部控制,利用恒生交易系统公平交易相关程序,及其它的流程控制,确保不同基金在一、二级市场对同一证券交易时的公平;公司同时不断完善和改进公平交易分析系统,在事后加以了严格的行为监控,分析评估以及报告与信息披露。当期公司整体公平交易制度执行情况良好,未发现有违背公平交易的相关情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,未发现本基金与其它投资组合之间有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。报告期内,未出现参与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量 5%的交易(完全复制的指数基金除外)。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2014 年国内资本市场波动很大,上半年市场震荡,下半年上证指数大幅上涨。我们积极研究新兴产业投资机会,重点配置了医疗服务、通用航空、军工、互联网、汽车后市场以及金融等行业,通过深入挖掘、优选个股,取得了较好的投资业绩。

4.4.2 报告期内基金业绩的表现

本年度,本基金份额净值增长率为 49.30%,同期业绩比较基准增长率为 25.68%,基金超越业绩比较基准 23.62%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2015 年经济面临较多困难和挑战,房地产市场的下滑、实际利率高企、内生增长动力不足、全球经济仍在缓慢恢复中,经济增长进入新常态,稳增长压力较大。同时,我们也看到货币政策进入宽松通道,降准降息等政策将会加大宽松力度;经济各领域改革在持续推进,国企改革在加速、财税体制改革在推进、林业改革和土地改革在进行中、教育和医疗改革以及公共服务体制改革也是在不断深化,包括资本市场在内的金融体制改革影响重大。这些重大改革将给经济增长带来新的动力,为战略性新兴产业的发展提供重要支撑。

总体上,我们认为经济领域的重大积极变化为资本市场提供了很多投资机会,如果这些改革能有效推进,就为资本市场向好奠定比较好的基础。我们看好几个行业的投资机会,包括大金融、大消费(包括医疗、教育等)、军工、环保、智能装备、互联网等行业。我们将通过深入研究,积极把握这些行业的投资机会,争取为持有人创造回报。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2014 年度内,公司依据相关法律法规的规定及公司内部监察稽核制度,在督察长的指导和监察稽核部的努力下,开展了一系列监察稽核工作,取得了较好的成效。现将全年的监察稽核工作总结如下:

1、对公司管理制度体系不断修订和完善

监察稽核部负责对公司制定的规章制度进行审核和修订,主要包括从业人员投资管理、营销活动管理、合规手册、IT 采购管理、专户产品审批管理等方面。这些制度的修订和完善对确保公司各项业务顺利、规范地进行起到了很好的促进作用。

2、开展各类合规监控工作。

在投资合规监控方面,公司严格遵照法律法规和公司制度对公司和基金运作的合规情况进行监控。在基金日常投资运作过程中,监察稽核部和风险管理部对基金投资进行了事前、事中和事后全方位监控,发现问题及时与相关部门沟通。对销售的合规监控方面,严格审核各类宣传推介材料和营销活动行为,确保各项行为的合法合规性。

3、强化合规培训教育,提高全员合规意识。

本报告期内,监察稽核部及时将新颁布的法律法规传递给各相关业务部门,并对具体的执行和合规要求进行提示。在日常工作中通过多种形式加强对员工职业操守的教育和监督,并开展法规培训。本年度,监察稽核部根据监管部门的要求,结合自身实际情况,主要采取课堂讲授的方式为员工提供多种形式的培训。

4、开展各类内部审计工作,包括 4 次季度常规审计、12 项专项审计及 3 次针对监管要求进行的自查工作。

5、完成各只基金及公司的各项信息披露工作,保证所披露信息的真实性、准确性和完整性。

监察稽核部严格按照《证券投资基金信息披露管理办法》、《信息披露内容与格式准则》、《信息披露编报规则》、《深圳证券交易所证券投资基金上市规则》的要求进行信息披露和公告,包括基金发行时的法律文件、基金季度报告、半年度报告、年度报告、分红公告以及在深圳证券交易所进行 LOF 基金生效、开放申购、上市交易及定期报告等内容的公告,并报监管机关备案。

6、牵头开展反洗钱的各项工 作,进一步完善修订了反洗钱制度,更新了相关的客户分类标准,并按照相关规定将相关可疑记录及时上报反洗钱监测中心。根据人民银行及协会下发的规定,制定了客户风险评估指标,落实客户风险等级划分措施。

本基金管理人将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,继续加强内部控制和风险管理,进一步提高稽核监察工作的科学性和有效性,充分保障基金份额持有人的合法权益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1. 基金估值程序

为了向基金投资人提供更好的证券投资管理服务,本基金管理人对估值和定价过程进行了最严格的控制。本基金管理人通过估值决策委员会来更有效的完善估值服务。估值决策委员会包括下列成员:分管基金运营业务的领导(委员会主席)、风险管理部负责人、股票投资负责人、债券投资负责人、交易部负责人、运营部负责人、基金会计主管(委员会秘书)。本基金管理人在充分衡量市场风险、信用风险、流动性风险、货币风险、衍生工具和结构性产品等影响估值和定价因素的基础上,综合运营部、稽核部、投资部、风控部和其它相关部门的意见,确定本基金管理人采用的估值政策。

估值政策和程序的确立和修订须经本基金管理人总经理批准后方可实行。基金在采用新投资策略或投资新品种时,应评价现有估值政策和程序的适用性,并在不适用的情况下,及时召开估值决策委员会。

在每个估值日,本基金管理人的运营部使用估值政策确定的估值方法,确定证券投资基金的份额净值。

基金管理人对基金资产进行估值后,将基金份额净值结果发送基金托管人,基金托管人按照托管协议中“基金资产净值计算和会计核算”确定的规则复核,复核无误后,由基金管理人对外公布。

2. 基金管理人估值业务的职责分工

本基金管理人的估值业务采用双人双岗,所有业务操作需经复核方可生效。

3. 基金管理人估值人员的专业胜任能力和相关工作经历

本基金管理人的估值人员均具有专业会计学习经历,具有会计上岗证和基金从业人员资格。

本基金管理人的估值人员平均拥有 6 年金融从业经验和 3 年本基金管理公司的基金从业和基金估值经验

4. 基金经理参与或决定估值的程度。

本基金管理人的后台与投资业务隔离,基金经理不直接参与或决定估值

基金经理持续保持对基金估值所采用估值价格的关注,在认为基金估值所采用的估值价格不足够公允时,将通过首席投资官提请召开估值决策委员会会议,通过会议讨论决定是否调整基金管理人所采用的估值政策。

5. 参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

6. 已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

本基金未与任何第三方签订定价服务协议。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金收益分配应遵循下列原则:

1、在符合有关基金分红条件的前提下,本基金每年收益分配次数最多为 12 次,每份基金份额每次收益分配比例不得低于收益分配基准日每份基金份额该次可供分配利润的 25%,若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配;

2、本基金收益分配方式分两种:现金分红与红利再投资,投资者可选择现金红利或将现金红利

自动转为基金份额进行再投资;若投资者不选择,本基金默认的收益分配方式是现金分红;

3、基金收益分配后基金份额净值不能低于面值,即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值;

4、每一基金份额享有同等分配权;

5、法律法规或监管机关另有规定的,从其规定。

本基金于本期间未进行过利润分配,该处理符合基金利润分配原则。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内,自《公开募集证券投资基金运作管理办法》生效日(2014年8月8日)之后,本基金自2014年10月9日起至2014年12月25日止基金资产净值低于五千万元。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在对信诚新兴产业股票型证券投资基金(以下称“本基金”)的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内,本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核,未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告(注:财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内)、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

| | |
|------------|-------------------------|
| 财务报表是否经过审计 | 是 |
| 审计意见类型 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 普华永道中天审字(2015)第 20170 号 |

6.2 审计报告的基本内容

| | |
|---------|--|
| 审计报告标题 | 审计报告 |
| 审计报告收件人 | 信诚新兴产业股票型证券投资基金 全体基金份额持有人 |
| 引言段 | 我们审计了后附的信诚新兴产业股票型证券投资基金(以下简称“信诚新兴产业股票基金”)的财务报表,包括2014年12月31日的资产负债表、2014年度的的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。 |

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：信诚新兴产业股票型证券投资基金

报告截止日：2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资产 | 附注号 | 本期末 2014 年 12 月 31 日 | 上年度末 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 资产： | | | |
| 银行存款 | 7.4.7.1 | 9,310,034.42 | 28,408,335.98 |
| 结算备付金 | | 388,023.13 | 661,579.17 |
| 存出保证金 | | 43,660.96 | 35,304.59 |
| 交易性金融资产 | 7.4.7.2 | 55,173,076.00 | 74,447,263.90 |
| 其中：股票投资 | | 55,173,076.00 | 74,447,263.90 |
| 基金投资 | | - | - |
| 债券投资 | | - | - |
| 资产支持证券投资 | | - | - |
| 贵金属投资 | | - | - |
| 衍生金融资产 | 7.4.7.3 | - | - |
| 买入返售金融资产 | 7.4.7.4 | - | - |
| 应收证券清算款 | | - | 28,630,164.08 |
| 应收利息 | 7.4.7.5 | 1,725.14 | 6,866.01 |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收申购款 | | 11,241,784.68 | 50,147.79 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他资产 | 7.4.7.6 | - | - |
| 资产总计 | | 76,158,304.33 | 132,239,661.52 |
| 负债和所有者权益 | 附注号 | 本期末 2014 年 12 月 31 日 | 上年度末 2013 年 12 月 31 日 |
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | 7.4.7.3 | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付证券清算款 | | 3,559,139.08 | 1,048,170.58 |
| 应付赎回款 | | 987,302.00 | 197.40 |
| 应付管理人报酬 | | 52,545.82 | 168,908.97 |
| 应付托管费 | | 8,757.66 | 28,151.52 |
| 应付销售服务费 | | - | - |
| 应付交易费用 | 7.4.7.7 | 258,761.88 | 115,759.04 |
| 应交税费 | | - | - |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付利润 | | - | - |

| | | | |
|------------|----------|---------------|----------------|
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他负债 | 7.4.7.8 | 353,719.36 | 120,000.74 |
| 负债合计 | | 5,220,225.80 | 1,481,188.25 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收基金 | 7.4.7.9 | 47,808,892.15 | 131,527,237.68 |
| 未分配利润 | 7.4.7.10 | 23,129,186.38 | -768,764.41 |
| 所有者权益合计 | | 70,938,078.53 | 130,758,473.27 |
| 负债和所有者权益总计 | | 76,158,304.33 | 132,239,661.52 |

注：截止本报告期末，基金份额净值 1.484 元，基金份额总额 47,808,892.15 份。

7.2 利润表

会计主体：信诚新兴产业股票型证券投资基金

本报告期：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间 2013 年 7 月 17 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------|--|---|
| 一、收入 | | 22,402,858.42 | 1,773,732.50 |
| 1. 利息收入 | | 116,649.08 | 2,057,653.66 |
| 其中：存款利息收入 | 7.4.7.11 | 89,021.63 | 289,225.72 |
| 债券利息收入 | | - | - |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | 27,627.45 | 1,768,427.94 |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列） | | 14,959,713.63 | -928,623.41 |
| 其中：股票投资收益 | 7.4.7.12 | 14,590,894.02 | -948,623.41 |
| 基金投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | 7.4.7.13 | - | - |
| 资产支持证券投资 | 7.4.7.13.1 | - | - |
| 收益 | | - | - |
| 贵金属投资收益 | 7.4.7.14 | - | - |
| 衍生工具收益 | 7.4.7.15 | - | - |
| 股利收益 | 7.4.7.16 | 368,819.61 | 20,000.00 |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7.4.7.17 | 7,167,211.87 | 447,291.70 |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列） | 7.4.7.18 | 159,283.84 | 197,410.55 |
| 减：二、费用 | | 3,189,843.93 | 2,075,474.10 |

| | | | |
|---------------------|----------|---------------|--------------|
| 1. 管理人报酬 | | 911,914.85 | 1,386,720.05 |
| 2. 托管费 | | 151,985.83 | 231,120.03 |
| 3. 销售服务费 | | - | - |
| 4. 交易费用 | 7.4.7.19 | 1,825,441.14 | 210,931.33 |
| 5. 利息支出 | | - | - |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | | - | - |
| 6. 其他费用 | 7.4.7.20 | 300,502.11 | 246,702.69 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 19,213,014.49 | -301,741.60 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 19,213,014.49 | -301,741.60 |

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：信诚新兴产业股票型证券投资基金

本报告期：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 | | |
|--|---|----------------|-----------------|
| | 实收基金 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、期初所有者权益（基金净值） | 131,527,237.68 | -768,764.41 | 130,758,473.27 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润） | - | 19,213,014.49 | 19,213,014.49 |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列） | -83,718,345.53 | 4,684,936.30 | -79,033,409.23 |
| 其中：1. 基金申购款 | 54,572,818.27 | 15,390,617.12 | 69,963,435.39 |
| 2. 基金赎回款 | -138,291,163.80 | -10,705,680.82 | -148,996,844.62 |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列） | - | - | - |
| 五、期末所有者权益（基金净值） | 47,808,892.15 | 23,129,186.38 | 70,938,078.53 |
| 项目 | 上年度可比期间 2013 年 7 月 17 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日 | | |
| | 实收基金 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、期初所有者权益（基金净值） | 287,482,014.27 | - | 287,482,014.27 |

| | | | |
|--|-----------------|-------------|-----------------|
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润） | - | -301,741.60 | -301,741.60 |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列） | -155,954,776.59 | -467,022.81 | -156,421,799.40 |
| 其中：1. 基金申购款 | 1,502,617.44 | 3,606.64 | 1,506,224.08 |
| 2. 基金赎回款 | -157,457,394.03 | -470,629.45 | -157,928,023.48 |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列） | - | - | - |
| 五、期末所有者权益（基金净值） | 131,527,237.68 | -768,764.41 | 130,758,473.27 |

注：本基金合同自 2013 年 7 月 17 日起生效，上年度可比期间为 2013 年 7 月 17 日至 2013 年 12 月 31 日止。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

张翔燕 _____ 陈逸辛 _____ 时慧 _____
基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

信诚新兴产业股票型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于核准信诚新兴产业股票型证券投资基金募集的批复》(证监许可[2013]723号文)和《关于信诚新兴产业股票型证券投资基金备案确认的函》(基金部函[2013]578号文)批准,由信诚基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《信诚新兴产业股票型证券投资基金基金合同》发售,基金合同于 2013 年 7 月 17 日生效。本基金为契约型开放式,存续期限不定。本基金的基金管理人为信诚基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

本基金于 2013 年 6 月 17 日至 2013 年 7 月 12 日期间通过销售机构公开发售,扣除认购费后的有效认购资金 287,450,235.50 元,利息转份额 31,778.77 元,募集规模为 287,482,014.27 份。上述募集资金已由普华永道中天会计师事务所验证,并出具了普华永道中天验字(2013)第 458 号验资报告。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《信诚新兴产业股票型证券投资基金基金合同》和《信诚新兴产业股票型证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票、债券、货币市场工具、权证、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。在正常市场情况下,基金的投资组合比例为:本基金所持有的股票市值和买入、卖出股指期货合约价值,合计(轧差计算)占基金资产的 60%-95%,其中投资于股票的资产不低于基金资产的 60%,其中投向新兴产业上市公司的比例不低于非现金基金资产的 80%;债券、资产支持证券等固定收益类证券品种占基金资产的 0-40%;每个交易日日终在扣除股指期货保证金以后,本基金保留的现金或到期日在一年内的政府债券不低于基金资产净值的 5%;权证不超过基金资产净值的 3%。

本基金的业绩比较基准为: 80%×中证新兴产业指数收益率+20%×中信标普全债指数收益率。

根据《证券投资基金信息披露管理办法》，本基金定期报告在公开披露的第二个工作日，报中国证监会和基金管理人主要办公场所所在地中国证监会派出机构备案。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《信诚新兴产业股票型证券投资基金基金合同》和中国证监会允许的如财务报表附注 7.4.4 所列示的基金行业实务操作的规定编制年度财务报表。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金的财务状况、经营成果和基金净值变动情况。

此外,本财务报表同时符合如会计报表附注 7.4.2 所列示的其他有关规定的要求。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资、债券投资、衍生工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外,以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项,包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括其他各类应付款项等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用计入当期损益;对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息,单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,按照公允价值进行后续计量;对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法,以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2) 该金融资产已转移,且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;或者(3) 该金融资产已转移,虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时,其账面价值与收到的对价的差额,计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终

止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的金融工具按如下原则确定公允价值并进行估值:

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值;估值日无交易,但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的,按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具,如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化,参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素,调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 当金融工具不存在活跃市场,采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时,尽可能最大程度使用市场参数,减少使用与本基金特定相关的参数。

金融工具公允价值计量的方法:

(1) 公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定:

第一层次:相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层次:直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层次:以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

(2) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票,若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况,本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票的公允价值列入第一层次;并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度,确定相关股票公允价值应属第二层次还是第三层次。

(3) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债,其账面价值与公允价值相差很小。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的;且 2) 交易双方准备按净额结算时,金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时,申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时,申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列,并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金收益分配应遵循下列原则：

1、在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每份基金份额每次收益分配比例不得低于收益分配基准日每份基金份额该次可供分配利润的 25%，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

2、本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

3、基金收益分配后基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

4、每一基金份额享有同等分配权；

5、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

本基金于本报告期内未进行过利润分配，该处理符合基金利润分配原则。

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌等情况，本基金根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法进行估值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。上述准则对本基金本报告期无重大影响。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无需说明的会计估计变更事项。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无差错事项。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通

知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关财税法规和实务操作, 主要税项列示如下:

(1) 以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围, 不征收营业税。基金买卖股票的差价收入不予征收营业税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入, 包括买卖股票的差价收入, 股权的股息、红利收入及其他收入, 暂不征收企业所得税。

(3) 自 2013 年 1 月 1 日起, 对基金从上市公司取得的股息红利所得, 持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的, 其股息红利所得全额计入应纳税所得额; 持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的, 暂减按 50% 计入应纳税所得额; 持股期限超过 1 年的, 暂减按 25% 计入应纳税所得额。对基金持有的上市公司限售股, 解禁后取得的股息、红利收入, 按照上述规定计算纳税, 持股时间自解禁日起计算; 解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税, 买入股票不征收股票交易印花税。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位: 人民币元

| 项目 | 本期末 2014 年 12 月 31 日 | 上年度末 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-------------------------|--------------------------|
| 活期存款 | 9,310,034.42 | 28,408,335.98 |
| 定期存款 | - | - |
| 其中: 存款期限 1-3 个月 | - | - |
| 其他存款 | - | - |
| 合计 | 9,310,034.42 | 28,408,335.98 |

7.4.7.2 交易性金融资产

单位: 人民币元

| 项目 | 本期末 2014 年 12 月 31 日 | | |
|---------------|-------------------------|---------------|--------------|
| | 成本 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| 股票 | 47,558,572.43 | 55,173,076.00 | 7,614,503.57 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | - | - | - |
| 债券 | 交易所市场 | - | - |
| | 银行间市场 | - | - |
| | 合计 | - | - |
| 资产支持证券 | - | - | - |
| 基金 | - | - | - |
| 其他 | - | - | - |
| 合计 | 47,558,572.43 | 55,173,076.00 | 7,614,503.57 |

| 项目 | | 上年度末 2013 年 12 月 31 日 | | |
|---------------|-------|--------------------------|---------------|------------|
| | | 成本 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| 股票 | | 73,999,972.20 | 74,447,263.90 | 447,291.70 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | | - | - | - |
| 债券 | 交易所市场 | - | - | - |
| | 银行间市场 | - | - | - |
| | 合计 | - | - | - |
| 资产支持证券 | | - | - | - |
| 基金 | | - | - | - |
| 其他 | | - | - | - |
| 合计 | | 73,999,972.20 | 74,447,263.90 | 447,291.70 |

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金于本报告期末及上年度末,未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金于本报告期末及上年度末,未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金于本报告期末及上年度末,未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位:人民币元

| 项目 | 本期末 2014 年 12 月 31 日 | 上年度末 2013 年 12 月 31 日 |
|------------|-------------------------|--------------------------|
| 应收活期存款利息 | 1,530.84 | 6,552.41 |
| 应收定期存款利息 | - | - |
| 应收其他存款利息 | - | - |
| 应收结算备付金利息 | 174.60 | 297.70 |
| 应收债券利息 | - | - |
| 应收买入返售证券利息 | - | - |
| 应收申购款利息 | - | - |
| 应收黄金合约拆借孳息 | - | - |
| 其他 | 19.70 | 15.90 |
| 合计 | 1,725.14 | 6,866.01 |

注:其他指应收结算保证金利息。

7.4.7.6 其他资产

本基金于本报告期末及上年度末,未持有其他应收款、待摊费用等其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位:人民币元

| 项目 | 本期末 | 上年度末 |
|----|-----|------|
|----|-----|------|

| | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 258,761.88 | 115,759.04 |
| 银行间市场应付交易费用 | - | - |
| 合计 | 258,761.88 | 115,759.04 |

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2014 年 12 月 31 日 | 上年度末 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------------|--------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | - | - |
| 应付赎回费 | 3,719.36 | 0.74 |
| 预提审计费 | 60,000.00 | 60,000.00 |
| 预提信息披露费 | 290,000.00 | 60,000.00 |
| 合计 | 353,719.36 | 120,000.74 |

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 | |
|---------------|--|-----------------|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 上年度末 | 131,527,237.68 | 131,527,237.68 |
| 本期申购 | 54,572,818.27 | 54,572,818.27 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -138,291,163.80 | -138,291,163.80 |
| 本期末 | 47,808,892.15 | 47,808,892.15 |

注：此处申购含转换入份额，赎回含转换出份额。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 上年度末 | -970,365.82 | 201,601.41 | -768,764.41 |
| 本期利润 | 12,045,802.62 | 7,167,211.87 | 19,213,014.49 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 6,679,907.86 | -1,994,971.56 | 4,684,936.30 |
| 其中：基金申购款 | 11,888,323.85 | 3,502,293.27 | 15,390,617.12 |
| 基金赎回款 | -5,208,415.99 | -5,497,264.83 | -10,705,680.82 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 17,755,344.66 | 5,373,841.72 | 23,129,186.38 |

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间 2013 年 7 月 17 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日 |
|----------|--|---|
| 活期存款利息收入 | 79,914.43 | 273,541.87 |

| | | |
|-----------|-----------|------------|
| 定期存款利息收入 | - | - |
| 其他存款利息收入 | - | - |
| 结算备付金利息收入 | 7,866.54 | 15,583.10 |
| 其他 | 1,240.66 | 100.75 |
| 合计 | 89,021.63 | 289,225.72 |

注：其他包括直销申购款利息收入、结算保证金利息收入。

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2014年1月1日至2014年12月31日 | 上年度可比期间 2013年7月17日(基金合同生效日)至2013年12月31日 |
|------------|-----------------------------|--|
| 卖出股票成交总额 | 617,692,954.98 | 45,048,636.28 |
| 减：卖出股票成本总额 | 603,102,060.96 | 45,997,259.69 |
| 买卖股票差价收入 | 14,590,894.02 | -948,623.41 |

7.4.7.13 债券投资收益

本基金在本报告期和上年度可比期间均无债券投资收益。

7.4.7.13.1 资产支持证券投资收益

本基金在本报告期末及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

7.4.7.14 贵金属投资收益

本基金在本报告期末及上年度可比期间均未进行贵金属投资。

7.4.7.15 衍生工具收益

本基金在本报告期末及上年度可比期间均无衍生工具收益。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2014年1月1日至2014年12月31日 | 上年度可比期间 2013年7月17日(基金合同生效日)至2013年12月31日 |
|-------------|-----------------------------|--|
| 股票投资产生的股利收益 | 368,819.61 | 20,000.00 |
| 基金投资产生的股利收益 | - | - |
| 合计 | 368,819.61 | 20,000.00 |

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期 2014年1月1日至2014年12月31日 | 上年度可比期间 2013年7月17日(基金合同生效日)至2013年12月31日 |
|------------|-----------------------------|--|
| 1. 交易性金融资产 | 7,167,211.87 | 447,291.70 |
| ——股票投资 | 7,167,211.87 | 447,291.70 |
| ——债券投资 | - | - |
| ——资产支持证券投资 | - | - |

| | | |
|---------|--------------|------------|
| ——基金投资 | - | - |
| ——贵金属投资 | - | - |
| 2. 衍生工具 | - | - |
| ——权证投资 | - | - |
| 3. 其他 | - | - |
| 合计 | 7,167,211.87 | 447,291.70 |

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2014年1月1日至2014年12月 31日 | 上年度可比期间 2013年7月17日(基金合同生效 日)至2013年12月31日 |
|---------|---------------------------------|--|
| 基金赎回费收入 | 157,773.61 | 197,211.53 |
| 转换费收入 | 1,510.23 | 199.02 |
| 合计 | 159,283.84 | 197,410.55 |

注：本基金赎回费和转换费的 25% 归入基金资产。

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2014年1月1日至2014年12 月31日 | 上年度可比期间 2013年7月17日(基金合同生效 日)至2013年12月31日 |
|-----------|---------------------------------|--|
| 交易所市场交易费用 | 1,825,441.14 | 210,931.33 |
| 银行间市场交易费用 | - | - |
| 合计 | 1,825,441.14 | 210,931.33 |

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2014年1月1日至2014年12 月31日 | 上年度可比期间 2013年7月17日(基金合同生 效日)至2013年12月31日 |
|-------|---------------------------------|--|
| 审计费用 | 60,000.00 | 60,000.00 |
| 信息披露费 | 230,000.00 | 180,000.00 |
| 银行费用 | 10,502.11 | 5,802.69 |
| 其他 | - | 900.00 |
| 合计 | 300,502.11 | 246,702.69 |

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至本报告期末，本基金未发生需要披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金未发生需要披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|--------------------|----------------|
| 信诚基金管理有限公司 | 基金管理人 |
| 中国银行股份有限公司(“中国银行”) | 基金托管人 |
| 中信信托有限责任公司 | 基金管理人的中方股东 |
| 英国保诚集团股份有限公司 | 基金管理人的外方股东 |
| 中新苏州工业园区创业投资有限公司 | 基金管理人的中方股东 |
| 信诚人寿保险有限公司 | 基金管理人主要股东控制的机构 |
| 中信信诚资产管理有限公司 | 基金管理人出资成立的子公司 |

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联交易均根据正常的商业交易条件进行,并以一般交易价格为定价基础。

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金在本年度及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2014年1月1日至2014年12 月31日 | 上年度可比期间 2013年7月17日(基金合同生 效日)至2013年12月31日 |
|-----------------|---------------------------------|--|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 911,914.85 | 1,386,720.05 |
| 其中:支付销售机构的客户维护费 | 411,834.32 | 535,208.97 |

注:1、支付基金管理人信诚基金管理有限公司的基金管理人报酬按前一日基金资产净值1.5%的年费率每日计提,逐日累计至每月月底,按月支付。计算公式为:日基金管理费=前一日基金资产净值×1.5%/当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位:人民币元

| 项目 | 本期2014年1月1日至2014 年12月31日 | 上年度可比期间 2013年7月17日(基金合同生 效日)至2013年12月31日 |
|----------------|-----------------------------|--|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 151,985.83 | 231,120.03 |

注:1、支付基金托管人中国银行的基金托管费按前一日基金资产净值0.25%的年费率每日计提,逐日累计至每月月底,按月支付。计算公式为:日基金托管费=前一日基金资产净值×0.25%/当年天数。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金在本年度及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金的基金管理人运用固有资金投资本基金费率按本基金基金合同公布的费率执行,本基金的基金管理人在本年度及上年度可比期间均未投资过本基金。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

- 1、本基金除基金管理人之外的其它关联方在本年末及上年度可比期间均未持有本基金。
- 2、除基金管理人之外的其他关联方投资本基金费率按本基金基金合同公布的费率执行。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2014年1月1日至2014年12月31日 | | 上年度可比期间 2013年7月17日(基金合同生效日) 至2013年12月31日 | |
|-------|-----------------------------|-----------|--|------------|
| | 期末余额 | 当期利息收入 | 期末余额 | 当期利息收入 |
| 中国银行 | 9,310,034.42 | 79,914.43 | 28,408,335.98 | 273,541.87 |

注：本基金通过“中国银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金，于本报告期末的相关余额为人民币 388,023.13 元。（上年度末余额：人民币 661,579.17 元）。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在本年度与上年度可比期间在承销期内均未购入过由关联方承销的证券。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期末未进行过利润分配。

7.4.12 期末（2014年12月31日）本基金持有的流通受限证券**7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

于本报告期末，本基金未持有因认购新发/增发证券而流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

| 股票代码 | 股票名称 | 停牌日期 | 停牌原因 | 期末 估值单价 | 复牌日期 | 复牌 开盘单价 | 数量(股) | 期末 成本总额 | 期末 估值总额 | 备注 |
|--------|------|------------|--------|------------|------------|------------|---------|--------------|--------------|----|
| 002009 | 天奇股份 | 2014-10-20 | 重大资产重组 | 16.30 | 2015-01-28 | 17.93 | 171,200 | 2,639,591.78 | 2,790,560.00 | |

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

于本报告期末，本基金未持有正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理**7.4.13.1 风险管理政策和组织架构**

本基金金融工具的风险主要包括：信用风险、流动性风险、市场风险。

本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立风控与审计委员会，负责制定风险管理的宏观政策，设定最高风险承受度以及审议批准防范风险和内部控制的政策等；在管理层层面设立风险管理委员会，实施董事会风控与审计委员会制定的各项风险管理和内部控制政策；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。监察稽核部和风险管理部对公司首席执行官负责，其中监察稽核部还须向督察长报告工作。

本基金管理人建立了以风险管理委员会为核心的、由督察长、风险管理委员会、监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人

出现违约、拒绝支付到期本息,导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国银行,因而与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程,通过对投资品种和证券发行人进行信用等级评估来控制信用风险,本基金均投资于具有良好信用等级的证券,且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%,且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券,不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算,因此违约风险发生的可能性很小;本基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估,以控制相应的信用风险。

于本报告期末,本基金未持有债券。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度与可能遭受的损失。本基金的流动性风险一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现,另一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求,并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求,对流动性指标进行持续的监测和分析。

针对投资品种变现的流动性风险,本基金的基金管理人对流通受限证券的投资交易进行限制和控制,对缺乏流动性的证券投资比率事先确定最高上限,控制基金的流动性结构;加强对投资组合变现周期和冲击成本的定量分析,定期揭示基金的流动性风险;通过分散投资降低基金财产的非系统性风险,保持基金组合良好的流动性。本基金所持证券均可在证券交易所或银行间同业市场交易,均能及时变现。此外,本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求,其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。

针对兑付赎回资金的流动性风险,本基金的基金管理人根据申购赎回变动情况,制定现金头寸预测表,及时采取措施满足流动性需要;分析基金持有人结构,加强与主要持有机构的沟通,及时揭示可能的赎回需求;按照有关法律法规规定应对固定赎回,并进行适当报告和披露;在基金合同中设计了巨额赎回条款,约定在非常情况下赎回申请的处理方式,控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险,有效保障基金持有人利益。

本基金所持有的全部金融负债无固定到期日或合约约定到期日均为一个月以内且不计息,可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息,因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.4 市场风险

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。

本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息,因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金等。本基金的基金管理人每日对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控,并通过对所持投资品种修正久期等参数的监控进行利率风险管理。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位:人民币元

| | | | | | | | |
|-----------------------|--------|-----------|--------------|-------|-------|-----|----|
| 本期末 2014 年 12 月 31 | 1 个月以内 | 1-3 个月 | 3 个月 -1 年 | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息 | 合计 |
|-----------------------|--------|-----------|--------------|-------|-------|-----|----|

| | | | | | | | |
|---------------------|---------------|-------|--------|------|------|----------------|----------------|
| 日 | | | | | | | |
| 资产 | | | | | | | |
| 银行存款 | 9,310,034.42 | - | - | - | - | - | 9,310,034.42 |
| 结算备付金 | 388,023.13 | - | - | - | - | - | 388,023.13 |
| 存出保证金 | 43,660.96 | - | - | - | - | - | 43,660.96 |
| 交易性金融资产 | - | - | - | - | - | 55,173,076.00 | 55,173,076.00 |
| 应收证券清算款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - | - | - | 1,725.14 | 1,725.14 |
| 应收申购款 | - | - | - | - | - | 11,241,784.68 | 11,241,784.68 |
| 资产总计 | 9,741,718.51 | - | - | - | - | 66,416,585.82 | 76,158,304.33 |
| 负债 | | | | | | | |
| 应付证券清算款 | - | - | - | - | - | 3,559,139.08 | 3,559,139.08 |
| 应付赎回款 | - | - | - | - | - | 987,302.00 | 987,302.00 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | - | - | 52,545.82 | 52,545.82 |
| 应付托管费 | - | - | - | - | - | 8,757.66 | 8,757.66 |
| 应付交易费用 | - | - | - | - | - | 258,761.88 | 258,761.88 |
| 其他负债 | - | - | - | - | - | 353,719.36 | 353,719.36 |
| 负债总计 | - | - | - | - | - | 5,220,225.80 | 5,220,225.80 |
| 利率敏感度缺口 | 9,741,718.51 | - | - | - | - | 61,196,360.02 | 70,938,078.53 |
| 上年度末 2013年12月31日 | 1个月以内 | 1-3个月 | 3个月-1年 | 1-5年 | 5年以上 | 不计息 | 合计 |
| 资产 | | | | | | | |
| 银行存款 | 28,408,335.98 | - | - | - | - | - | 28,408,335.98 |
| 结算备付金 | 661,579.17 | - | - | - | - | - | 661,579.17 |
| 存出保证金 | 35,304.59 | - | - | - | - | - | 35,304.59 |
| 交易性金融资产 | - | - | - | - | - | 74,447,263.90 | 74,447,263.90 |
| 应收证券清算款 | - | - | - | - | - | 28,630,164.08 | 28,630,164.08 |
| 应收利息 | - | - | - | - | - | 6,866.01 | 6,866.01 |
| 应收申购款 | - | - | - | - | - | 50,147.79 | 50,147.79 |
| 资产总计 | 29,105,219.74 | - | - | - | - | 103,134,441.78 | 132,239,661.52 |
| 负债 | | | | | | | |
| 应付证券清算款 | - | - | - | - | - | 1,048,170.58 | 1,048,170.58 |
| 应付赎回款 | - | - | - | - | - | 197.40 | 197.40 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | - | - | 168,908.97 | 168,908.97 |
| 应付托管费 | - | - | - | - | - | 28,151.52 | 28,151.52 |
| 应付交易费用 | - | - | - | - | - | 115,759.04 | 115,759.04 |
| 其他负债 | - | - | - | - | - | 120,000.74 | 120,000.74 |
| 负债总计 | - | - | - | - | - | 1,481,188.25 | 1,481,188.25 |
| 利率敏感度缺口 | 29,105,219.74 | - | - | - | - | 101,653,253.53 | 130,758,473.27 |

注：上表统计了本基金面临的利率风险敞口，表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值，并按照合同约定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金于本期末及上年度末,未持有债券等受利率波动明显的金融资产,因此可认为市场利率的变动对本基金资产净值无重大影响。

7.4.13.4.2 外汇风险

7.4.13.4.3 其他价格风险

本基金承受的其他市场价格风险,主要是基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金的其他市场价格风险,主要受到证券交易所上市的股票整体涨跌趋势的影响,由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低其他市场价格风险,并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控,通过组合估值、行业配置分析等进行市场价格风险管理。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位:人民币元

| 项目 | 本期末 2014年12月31日 | | 上年度末 2013年12月31日 | |
|---------------|--------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
| 交易性金融资产-股票投资 | 55,173,076.00 | 77.78 | 74,447,263.90 | 56.93 |
| 交易性金融资产-基金投资 | - | - | - | - |
| 交易性金融资产-贵金属投资 | - | - | - | - |
| 衍生金融资产-权证投资 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 合计 | 55,173,076.00 | 77.78 | 74,447,263.90 | 56.93 |

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

| 假设 | 除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变 | | |
|------------|----------------------|-----------------------------|-------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动 | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额(单位:人民币元) | |
| | | 本期末(2014年12月31日) | 上年度末(2013年12月31日) |
| | 业绩比较基准上升5% | 3,144,865.33 | 3,722,363.20 |
| 业绩比较基准下降5% | -3,144,865.33 | -3,722,363.20 | |

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无需要说明的此类事项。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目 | 金额 | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|-------------------|---------------|---------------|
| 1 | 权益投资 | 55,173,076.00 | 72.45 |
| | 其中：股票 | 55,173,076.00 | 72.45 |
| 2 | 固定收益投资 | - | - |
| | 其中：债券 | - | - |
| | 资产支持证券 | - | - |
| 3 | 贵金属投资 | - | - |
| 4 | 金融衍生品投资 | - | - |
| 5 | 买入返售金融资产 | - | - |
| | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | - | - |
| 6 | 银行存款和结算备付金合计 | 9,698,057.55 | 12.73 |
| 7 | 其他各项资产 | 11,287,170.78 | 14.82 |
| 8 | 合计 | 76,158,304.33 | 100.00 |

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

| 代码 | 行业类别 | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|------------------|---------------|---------------|
| A | 农、林、牧、渔业 | - | - |
| B | 采矿业 | 830,800.00 | 1.17 |
| C | 制造业 | 13,446,000.00 | 18.95 |
| D | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | - | - |
| E | 建筑业 | - | - |
| F | 批发和零售业 | 718,950.00 | 1.01 |
| G | 交通运输、仓储和邮政业 | 1,507,600.00 | 2.13 |
| H | 住宿和餐饮业 | - | - |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 | - | - |
| J | 金融业 | 27,214,386.00 | 38.36 |
| K | 房地产业 | 11,455,340.00 | 16.15 |
| L | 租赁和商务服务业 | - | - |
| M | 科学研究和技术服务业 | - | - |
| N | 水利、环境和公共设施管理业 | - | - |
| O | 居民服务、修理和其他服务 | - | - |

| | | | |
|---|-----------|---------------|-------|
| | 业 | | |
| P | 教育 | | - |
| Q | 卫生和社会工作 | | - |
| R | 文化、体育和娱乐业 | | - |
| S | 综合 | | - |
| | 合计 | 55,173,076.00 | 77.78 |

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 数量（股） | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|----|--------|------|---------|--------------|--------------|
| 1 | 000728 | 国元证券 | 108,800 | 3,391,296.00 | 4.78 |
| 2 | 002009 | 天奇股份 | 171,200 | 2,790,560.00 | 3.93 |
| 3 | 601688 | 华泰证券 | 113,000 | 2,765,110.00 | 3.90 |
| 4 | 000002 | 万科A | 195,000 | 2,710,500.00 | 3.82 |
| 5 | 600837 | 海通证券 | 97,000 | 2,333,820.00 | 3.29 |
| 6 | 002146 | 荣盛发展 | 140,000 | 2,221,800.00 | 3.13 |
| 7 | 600048 | 保利地产 | 200,000 | 2,164,000.00 | 3.05 |
| 8 | 601788 | 光大证券 | 73,000 | 2,083,420.00 | 2.94 |
| 9 | 601601 | 中国太保 | 60,000 | 1,938,000.00 | 2.73 |
| 10 | 600999 | 招商证券 | 66,000 | 1,865,820.00 | 2.63 |
| 11 | 600823 | 世茂股份 | 126,000 | 1,853,460.00 | 2.61 |
| 12 | 000046 | 泛海控股 | 182,000 | 1,799,980.00 | 2.54 |
| 13 | 600369 | 西南证券 | 78,000 | 1,738,620.00 | 2.45 |
| 14 | 000157 | 中联重科 | 210,000 | 1,482,600.00 | 2.09 |
| 15 | 600015 | 华夏银行 | 110,000 | 1,480,600.00 | 2.09 |
| 16 | 601328 | 交通银行 | 213,000 | 1,448,400.00 | 2.04 |
| 17 | 601318 | 中国平安 | 19,000 | 1,419,490.00 | 2.00 |
| 18 | 601628 | 中国人寿 | 40,000 | 1,366,000.00 | 1.93 |
| 19 | 000039 | 中集集团 | 60,000 | 1,313,400.00 | 1.85 |
| 20 | 000709 | 河北钢铁 | 320,000 | 1,225,600.00 | 1.73 |
| 21 | 000776 | 广发证券 | 47,000 | 1,219,650.00 | 1.72 |
| 22 | 600030 | 中信证券 | 34,000 | 1,152,600.00 | 1.62 |
| 23 | 601939 | 建设银行 | 170,000 | 1,144,100.00 | 1.61 |
| 24 | 600038 | 哈飞股份 | 30,000 | 1,128,600.00 | 1.59 |
| 25 | 000928 | 中钢国际 | 73,000 | 998,640.00 | 1.41 |
| 26 | 601818 | 光大银行 | 200,000 | 976,000.00 | 1.38 |
| 27 | 600125 | 铁龙物流 | 110,000 | 974,600.00 | 1.37 |
| 28 | 600835 | 上海机电 | 50,000 | 938,000.00 | 1.32 |
| 29 | 000783 | 长江证券 | 53,000 | 891,460.00 | 1.26 |
| 30 | 000568 | 泸州老窖 | 43,000 | 877,200.00 | 1.24 |

| | | | | | |
|----|--------|------|--------|------------|------|
| 31 | 601808 | 中海油服 | 40,000 | 830,800.00 | 1.17 |
| 32 | 600694 | 大商股份 | 15,000 | 718,950.00 | 1.01 |
| 33 | 600376 | 首开股份 | 70,000 | 705,600.00 | 0.99 |
| 34 | 600309 | 万华化学 | 30,000 | 653,400.00 | 0.92 |
| 35 | 000528 | 柳工 | 50,000 | 629,000.00 | 0.89 |
| 36 | 600425 | 青松建化 | 80,000 | 551,200.00 | 0.78 |
| 37 | 601006 | 大秦铁路 | 50,000 | 533,000.00 | 0.75 |
| 38 | 000877 | 天山股份 | 50,000 | 512,500.00 | 0.72 |
| 39 | 000530 | 大冷股份 | 30,000 | 345,300.00 | 0.49 |

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 本期累计买入金额 | 占期初基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------|--------------|-----------------|
| 1 | 600048 | 保利地产 | 8,609,147.50 | 6.58 |
| 2 | 002353 | 杰瑞股份 | 8,363,245.54 | 6.40 |
| 3 | 002023 | 海特高新 | 8,361,473.67 | 6.39 |
| 4 | 000024 | 招商地产 | 7,589,300.47 | 5.80 |
| 5 | 601299 | 中国北车 | 7,390,977.93 | 5.65 |
| 6 | 002444 | 巨星科技 | 6,864,854.93 | 5.25 |
| 7 | 600038 | 哈飞股份 | 6,495,196.80 | 4.97 |
| 8 | 600887 | 伊利股份 | 6,308,058.07 | 4.82 |
| 9 | 600196 | 复星医药 | 5,948,104.70 | 4.55 |
| 10 | 002146 | 荣盛发展 | 5,782,792.89 | 4.42 |
| 11 | 300027 | 华谊兄弟 | 5,193,548.46 | 3.97 |
| 12 | 002366 | 丹甫股份 | 5,012,166.49 | 3.83 |
| 13 | 000625 | 长安汽车 | 4,818,885.00 | 3.69 |
| 14 | 002527 | 新时达 | 4,818,549.60 | 3.69 |
| 15 | 601318 | 中国平安 | 4,705,117.21 | 3.60 |
| 16 | 300058 | 蓝色光标 | 4,690,613.66 | 3.59 |
| 17 | 002554 | 惠博普 | 4,666,642.39 | 3.57 |
| 18 | 000728 | 国元证券 | 4,645,189.44 | 3.55 |
| 19 | 600571 | 信雅达 | 4,484,452.44 | 3.43 |
| 20 | 600369 | 西南证券 | 4,418,362.89 | 3.38 |
| 21 | 000002 | 万科 A | 4,374,100.00 | 3.35 |
| 22 | 300171 | 东富龙 | 4,337,095.08 | 3.32 |
| 23 | 002094 | 青岛金王 | 4,245,001.62 | 3.25 |
| 24 | 002415 | 海康威视 | 4,157,240.80 | 3.18 |
| 25 | 600718 | 东软集团 | 3,939,015.02 | 3.01 |
| 26 | 000541 | 佛山照明 | 3,928,264.13 | 3.00 |
| 27 | 000826 | 桑德环境 | 3,796,269.54 | 2.90 |

| | | | | |
|----|--------|--------|--------------|------|
| 28 | 300259 | 新天科技 | 3,728,810.13 | 2.85 |
| 29 | 600376 | 首开股份 | 3,715,136.35 | 2.84 |
| 30 | 300115 | 长盈精密 | 3,695,917.94 | 2.83 |
| 31 | 300205 | 天喻信息 | 3,636,485.70 | 2.78 |
| 32 | 000961 | 中南建设 | 3,527,152.17 | 2.70 |
| 33 | 002236 | 大华股份 | 3,478,269.76 | 2.66 |
| 34 | 002469 | 三维工程 | 3,357,864.04 | 2.57 |
| 35 | 002009 | 天奇股份 | 3,328,802.00 | 2.55 |
| 36 | 600893 | 航空动力 | 3,300,892.60 | 2.52 |
| 37 | 002241 | 歌尔声学 | 3,293,107.43 | 2.52 |
| 38 | 300195 | 长荣股份 | 3,217,980.22 | 2.46 |
| 39 | 000915 | 山大华特 | 3,195,104.33 | 2.44 |
| 40 | 600598 | *ST 大荒 | 3,152,169.99 | 2.41 |
| 41 | 000516 | 开元投资 | 3,146,819.00 | 2.41 |
| 42 | 601766 | 中国南车 | 3,086,476.81 | 2.36 |
| 43 | 600118 | 中国卫星 | 3,029,080.50 | 2.32 |
| 44 | 600375 | 华菱星马 | 3,025,963.71 | 2.31 |
| 45 | 600284 | 浦东建设 | 3,011,595.94 | 2.30 |
| 46 | 600290 | 华仪电气 | 2,997,722.00 | 2.29 |
| 47 | 000919 | 金陵药业 | 2,984,355.37 | 2.28 |
| 48 | 600835 | 上海机电 | 2,952,533.44 | 2.26 |
| 49 | 002017 | 东信和平 | 2,948,476.65 | 2.25 |
| 50 | 300002 | 神州泰岳 | 2,931,367.71 | 2.24 |
| 51 | 002535 | 林州重机 | 2,919,722.74 | 2.23 |
| 52 | 002454 | 松芝股份 | 2,881,526.30 | 2.20 |
| 53 | 002390 | 信邦制药 | 2,859,861.19 | 2.19 |
| 54 | 001696 | 宗申动力 | 2,829,768.00 | 2.16 |
| 55 | 600028 | 中国石化 | 2,777,100.00 | 2.12 |
| 56 | 300133 | 华策影视 | 2,750,608.82 | 2.10 |
| 57 | 600366 | 宁波韵升 | 2,739,837.36 | 2.10 |
| 58 | 300251 | 光线传媒 | 2,728,481.50 | 2.09 |
| 59 | 600990 | 四创电子 | 2,726,857.60 | 2.09 |
| 60 | 300146 | 汤臣倍健 | 2,707,019.56 | 2.07 |
| 61 | 000997 | 新大陆 | 2,692,054.26 | 2.06 |
| 62 | 002126 | 银轮股份 | 2,687,522.73 | 2.06 |
| 63 | 600999 | 招商证券 | 2,652,801.00 | 2.03 |
| 64 | 600993 | 马应龙 | 2,645,023.17 | 2.02 |

注：买入金额按成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 本期累计卖出金额 | 占期初基金资产净值比例 (%) |
|----|------|------|----------|-----------------|
|----|------|------|----------|-----------------|

| | | | | |
|----|--------|------|---------------|------|
| 1 | 002353 | 杰瑞股份 | 11,992,408.64 | 9.17 |
| 2 | 002554 | 惠博普 | 10,401,406.58 | 7.95 |
| 3 | 000516 | 开元投资 | 10,162,626.87 | 7.77 |
| 4 | 002023 | 海特高新 | 9,995,235.16 | 7.64 |
| 5 | 002415 | 海康威视 | 9,618,308.67 | 7.36 |
| 6 | 300124 | 汇川技术 | 8,437,029.51 | 6.45 |
| 7 | 002236 | 大华股份 | 7,753,331.55 | 5.93 |
| 8 | 000024 | 招商地产 | 7,620,425.05 | 5.83 |
| 9 | 601299 | 中国北车 | 7,496,519.35 | 5.73 |
| 10 | 000826 | 桑德环境 | 7,052,736.83 | 5.39 |
| 11 | 600872 | 中炬高新 | 6,998,104.62 | 5.35 |
| 12 | 600048 | 保利地产 | 6,893,900.98 | 5.27 |
| 13 | 002444 | 巨星科技 | 6,848,196.11 | 5.24 |
| 14 | 300349 | 金卡股份 | 5,993,489.93 | 4.58 |
| 15 | 600196 | 复星医药 | 5,989,464.49 | 4.58 |
| 16 | 600887 | 伊利股份 | 5,844,060.59 | 4.47 |
| 17 | 002366 | 丹甫股份 | 5,383,186.51 | 4.12 |
| 18 | 600038 | 中直股份 | 5,369,550.63 | 4.11 |
| 19 | 300027 | 华谊兄弟 | 5,111,265.57 | 3.91 |
| 20 | 300058 | 蓝色光标 | 4,869,663.04 | 3.72 |
| 21 | 300273 | 和佳股份 | 4,835,995.02 | 3.70 |
| 22 | 000625 | 长安汽车 | 4,632,802.00 | 3.54 |
| 23 | 000541 | 佛山照明 | 4,566,564.16 | 3.49 |
| 24 | 002527 | 新时达 | 4,509,914.74 | 3.45 |
| 25 | 002094 | 青岛金王 | 4,393,429.15 | 3.36 |
| 26 | 300171 | 东富龙 | 4,344,287.67 | 3.32 |
| 27 | 002038 | 双鹭药业 | 4,323,787.80 | 3.31 |
| 28 | 600422 | 昆明制药 | 4,309,812.58 | 3.30 |
| 29 | 000919 | 金陵药业 | 4,266,136.33 | 3.26 |
| 30 | 601117 | 中国化学 | 4,168,310.79 | 3.19 |
| 31 | 600571 | 信雅达 | 3,988,208.10 | 3.05 |
| 32 | 002146 | 荣盛发展 | 3,814,350.14 | 2.92 |
| 33 | 000661 | 长春高新 | 3,782,470.80 | 2.89 |
| 34 | 600718 | 东软集团 | 3,657,642.21 | 2.80 |
| 35 | 000997 | 新大陆 | 3,641,633.20 | 2.79 |
| 36 | 002126 | 银轮股份 | 3,633,200.32 | 2.78 |
| 37 | 300115 | 长盈精密 | 3,629,978.24 | 2.78 |
| 38 | 600893 | 航空动力 | 3,458,524.68 | 2.64 |
| 39 | 002017 | 东信和平 | 3,445,819.47 | 2.64 |
| 40 | 000961 | 中南建设 | 3,445,187.18 | 2.63 |
| 41 | 002454 | 松芝股份 | 3,421,972.83 | 2.62 |

| | | | | |
|----|--------|--------|--------------|------|
| 42 | 601318 | 中国平安 | 3,355,830.00 | 2.57 |
| 43 | 002469 | 三维工程 | 3,331,738.52 | 2.55 |
| 44 | 600118 | 中国卫星 | 3,307,640.16 | 2.53 |
| 45 | 002111 | 威海广泰 | 3,250,737.30 | 2.49 |
| 46 | 300205 | 天喻信息 | 3,243,916.94 | 2.48 |
| 47 | 300259 | 新天科技 | 3,226,888.93 | 2.47 |
| 48 | 000915 | 山大华特 | 3,171,852.02 | 2.43 |
| 49 | 000423 | 东阿阿胶 | 3,137,302.32 | 2.40 |
| 50 | 300070 | 碧水源 | 3,137,126.45 | 2.40 |
| 51 | 300133 | 华策影视 | 3,124,677.25 | 2.39 |
| 52 | 600376 | 首开股份 | 3,095,586.34 | 2.37 |
| 53 | 600290 | 华仪电气 | 3,093,756.00 | 2.37 |
| 54 | 002535 | 林州重机 | 3,074,057.70 | 2.35 |
| 55 | 600598 | *ST 大荒 | 3,038,393.00 | 2.32 |
| 56 | 601766 | 中国南车 | 3,033,700.00 | 2.32 |
| 57 | 600375 | 华菱星马 | 3,012,778.72 | 2.30 |
| 58 | 600366 | 宁波韵升 | 2,984,381.00 | 2.28 |
| 59 | 002241 | 歌尔声学 | 2,975,774.00 | 2.28 |
| 60 | 600284 | 浦东建设 | 2,946,000.48 | 2.25 |
| 61 | 002400 | 省广股份 | 2,915,196.15 | 2.23 |
| 62 | 600391 | 成发科技 | 2,904,069.41 | 2.22 |
| 63 | 300195 | 长荣股份 | 2,864,163.54 | 2.19 |
| 64 | 600369 | 西南证券 | 2,841,726.29 | 2.17 |
| 65 | 002650 | 加加食品 | 2,834,213.57 | 2.17 |
| 66 | 000728 | 国元证券 | 2,810,484.83 | 2.15 |
| 67 | 600741 | 华域汽车 | 2,798,203.35 | 2.14 |
| 68 | 300251 | 光线传媒 | 2,779,809.00 | 2.13 |
| 69 | 600028 | 中国石化 | 2,739,200.00 | 2.09 |
| 70 | 600990 | 四创电子 | 2,698,703.55 | 2.06 |
| 71 | 002390 | 信邦制药 | 2,679,953.27 | 2.05 |
| 72 | 001696 | 宗申动力 | 2,654,733.00 | 2.03 |

注：卖出金额按成交金额(成交单价乘以成交数量)填列，不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

金额单位：人民币元

| | |
|--------------|----------------|
| 买入股票成本（成交）总额 | 576,660,661.19 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 617,692,954.98 |

注：买入股票成本和卖出股票收入按成交金额(成交单价乘以成交数量)填列，不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券投资。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券投资。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未进行贵金属投资。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明**8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细**

本基金本报告期内未进行股指期货投资。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金投资范围不包括股指期货投资。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**8.11.1 本期国债期货投资政策**

本基金投资范围不包括国债期货投资。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期内未进行国债期货投资。

8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金投资范围不包括国债期货投资。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 海通证券于 2014 年 5 月 21 日收到“中国证监会行政监管措施决定书”。披露证监会在检查券商承销情况中发现,海通证券在承销中存在两起违规行为。海通证券在承销杭州炬华科技股份有限公司首次公开发行并在创业板上市过程中,向上海电气财务公司配售股票,上海电器财务与海通证券董事能施加重大影响的上海电气实业公司受同一实际控制人控制。海通证券在承销慈铭健康体检管理集团股份有限公司首次公开发行并上市项目中,存在向投资者提供超出招股意向书等公开信息以外的发行人其它信息行为。以上行为分别收到中国证监会警告和诫勉谈话的处罚。

对海通证券的投资决策程序的说明:本基金管理人长期跟踪研究该股票,我们认为,该处罚事项未对海通证券的长期企业经营和投资价值产生实质性影响。我们对该证券的投资严格执行内部投资决策流程,符合法律法规和公司制度的规定。

8.12.2 华泰证券于 2014 年 9 月 6 日发布了《华泰证券股份有限公司关于收到中国证监会行政监管措施决定书的公告》,披露了公司于近日收到中国证监会《关于对华泰证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》([2014]62 号)的相关情况。该决定书主要内容为:“你公司管理的华泰紫金增强债券集合资产管理计划、华泰紫金周期轮动集合资产管理计划等多个资产管理计划在 2013 年 1 月至 2014 年 3 月期间,存在同日或隔日通过交易对手实现不同计划之间间接进行债券买卖交易的情形。上述行为违反了《证券公司客户资产管理业务管理办法》相关规定。中国证监会责令华泰证券予以改正。”

对上述股票投资决策程序的说明:本基金管理人长期跟踪研究该股票,此次中国证监会的处罚事项未对其长期企业经营和投资价值产生实质性影响。我们对该证券的投资严格执行内部投资决策流程,符合法律法规和公司制度的规定。

8.12.3 光大证券因“8.16 事件”涉嫌利用内幕信息进行交易,于 2013 年 8 月 31 日收到中国证监会《关于对光大证券股份有限公司采取限制业务活动、停止批准新业务以及责令整改并处分有关责任人员措施的决定》(行政监管措施决定书[2013]43 号)、《行政处罚及市场禁入事先告知书》(处罚字[2013]53-1 号)及《行政处罚事先告知书》(处罚字[2013]53-2 号)。光大证券因在保荐河南天丰节能板材科技股份有限公司首次公开发行股票并上市项目中未能勤勉尽责,出具的发行保荐书及相关文件存在虚假记载,于 2013 年 12 月 16 日收到中国证券监督管理委员会《关于对光大证

券股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2013]49 号）。

对光大证券投资决策程序的说明：本基金管理人长期跟踪研究该证券，该项投资是在我们深入研究分析的基础上做出的。此次中国证监会的处罚事项，在 2014 年 7 月 9 日的公告中，光大证券已收到中国证监会解除证券自营业务限制措施、恢复受理公司新业务申请的决定，该公司业务未受到重大影响。在保荐天丰节能公司上市项目的有关事项，中国证监会出具责令改正的监管措施，该公司已保证将按照要求在整改期间对负责推荐的项目认真复核，切实履职尽责，严格控制风险，并在整改完成后向中国证监会提交书面报告。我们认为，上述监管措施未对其长期企业经营和投资价值产生实质性影响。我们对该证券的投资严格执行内部投资决策流程，符合法律法规和公司制度的规定。

8.12.4 除此之外，其余本基金投资的前十名证券的发行主体均没有被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚。

8.12.5 本基金投资的前十名股票中，没有超出基金合同规定备选库之外的股票。

8.12.6 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称 | 金额 |
|----|---------|---------------|
| 1 | 存出保证金 | 43,660.96 |
| 2 | 应收证券清算款 | - |
| 3 | 应收股利 | - |
| 4 | 应收利息 | 1,725.14 |
| 5 | 应收申购款 | 11,241,784.68 |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 11,287,170.78 |

8.12.7 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.8 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 流通受限部分的公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) | 流通受限情况说明 |
|----|--------|------|--------------|---------------|----------|
| 1 | 002009 | 天奇股份 | 2,790,560.00 | 3.93 | 重大资产重组 |

8.12.9 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因，投资组合报告中市值占净值比例的分项之和与合计可能存在尾差。

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 持有人户数(户) | 户均持有的基金份额 | 持有人结构 | |
|----------|-----------|-------|-------|
| | | 机构投资者 | 个人投资者 |
| | | | |

| | | 持有份额 | 占总份 额比例 | 持有份额 | 占总份 额比例 |
|-----|-----------|--------------|------------|---------------|------------|
| 774 | 61,768.59 | 3,843,992.25 | 8.04% | 43,964,899.90 | 91.96% |

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

期末本基金管理人的从业人员未持有本基金的基金份额。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

| 项目 | 持有基金份额总量的数量区间（万份） |
|--|-------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和 研究部门负责人持有本开放式 基金 | 0 |
| 本基金基金经理持有本开放式基 金 | 0 |

注：1、期末本基金管理人的高级管理人员、基金投资和部门负责人未持有本基金的基金份额。

2、期末本基金的基金经理未持有本基金的基金份额。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

| | |
|---------------------------|----------------|
| 基金合同生效日(2013年7月17日)基金份额总额 | 287,482,014.27 |
| 本报告期初基金份额总额 | 131,527,237.68 |
| 本报告期基金总申购份额 | 54,572,818.27 |
| 减:本报告期基金总赎回份额 | 138,291,163.80 |
| 本报告期基金拆分变动份额 | - |
| 本报告期末基金份额总额 | 47,808,892.15 |

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、报告期内基金管理人的重大人事变动：

经信诚基金管理有限公司第二届董事会第 41 次会议审议通过，解聘黄小坚先生信诚基金副总经理职务。本基金管理人已于 2014 年 3 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站上刊登了《信诚基金管理有限公司关于公司副总经理离任的公告》。上述变更事项已按规定向中国证券投资基金业协会及中国证券监督管理委员会上海监管局报备。

经信诚基金管理有限公司第二届董事会第 46 次会议审议通过,解聘王俊锋先生信诚基金总经理职务。本基金管理人已于 2014 年 11 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站上刊登了《信诚基金管理有限公司高级管理人员变更公告》。自 2014 年 11 月 5 日起,由信诚基金董事长张翔燕代任信诚基金总经理职务。上述变更事项已按有关规定向中国证券监督管理委员会证券投资基金机构监管部和上海证监局报告。

2、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

2014 年 2 月 14 日中国银行股份有限公司公告,自 2014 年 2 月 13 日起,陈四清先生担任本行行长。

报告期内本基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

报告期内基金投资策略无改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金报告年度应支付给普华永道中天会计师事务所的报酬为人民币 60,000 元。该会计师事务所自本基金基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内管理人、托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易 | | 应支付该券商的佣金 | | 备注 |
|------|--------|----------------|--------------|------------|------------|----|
| | | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金 | 占当期佣金总量的比例 | |
| 浙商证券 | 1 | 599,739,989.64 | 50.26% | 530,711.10 | 49.72% | - |
| 东方证券 | 1 | 454,272,835.41 | 38.07% | 413,568.83 | 38.74% | - |
| 大通证券 | 1 | 139,252,023.13 | 11.67% | 123,223.92 | 11.54% | - |
| 中信证券 | 1 | - | - | - | - | - |

注：本基金根据券商的研究实力和服务水平选择专用席位。由研究部牵头对席位候选券商的研究实力和服务质量进行评估,并综合考虑候选券商的综合实力,由研究总监和投资总监审核批准。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易 | | 回购交易 | |
|------|------|--------------|---------------|--------------|
| | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期回购成交总额的比例 |
| 浙商证券 | - | - | - | - |
| 东方证券 | - | - | 20,000,000.00 | 100.00% |
| 大通证券 | - | - | - | - |
| 中信证券 | - | - | - | - |

11.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项 | 法定披露方式 | 法定披露日期 |
|----|--|--|------------|
| 1 | 信诚基金管理有限公司旗下证券投资基金 2013 年 12 月 31 日基金资产净值和基金份额净值公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站(www.xcfunds.com) | 2014-01-02 |
| 2 | 信诚新兴产业股票型证券投资基金 2013 年第四季度报告 | 同上 | 2014-01-21 |
| 3 | 信诚新兴产业股票型证券投资基金招募说明书(2014 年第 1 次更新) | 同上 | 2014-03-01 |
| 4 | 信诚新兴产业股票型证券投资基金招募说明书摘要(2014 年第 1 次更新) | 同上 | 2014-03-01 |
| 5 | 信诚基金管理有限公司关于旗下部分基金参加光大证券手机客户端基金申购费率优惠活动的公告 | 同上 | 2014-03-14 |
| 6 | 信诚新兴产业股票型证券投资基金 2013 年年度报告 | 同上 | 2014-03-28 |
| 7 | 信诚新兴产业股票型证券投资基金 2013 年年度报告摘要 | 同上 | 2014-03-28 |
| 8 | 信诚基金管理有限公司关于调整旗下部分基金所持有停牌股票估值方法的提示性公告 | 同上 | 2014-04-11 |
| 9 | 信诚新兴产业股票型证券投资基金 2014 年第一季度报告 | 同上 | 2014-04-19 |
| 10 | 信诚基金管理有限公司关于旗下部分基金参加交通银行网上银行、手机银行基金申购费率优惠活动的公告 | 同上 | 2014-07-01 |
| 11 | 信诚基金管理有限公司旗下证券投资基金 2014 年 6 月 30 日基金资产净值和基金份额净值公告 | 同上 | 2014-07-01 |
| 12 | 信诚新兴产业股票型证券投资基金 2014 年第二季度报告 | 同上 | 2014-07-21 |
| 13 | 信诚基金管理有限公司关于旗下部分基金增加和讯为销售机构并参加基金申购费率优惠活动的公告 | 同上 | 2014-08-09 |
| 14 | 信诚基金管理有限公司关于调整旗下部分基金所持有停牌股票估值方法的提示性公告 | 同上 | 2014-08-19 |
| 15 | 信诚基金管理有限公司关于调整旗下部分基金所持有停牌股票估 | 同上 | 2014-08-22 |

| | | | |
|----|---|----|------------|
| | 值方法的提示性公告 | | |
| 16 | 信诚新兴产业股票型证券投资基金 2014 年半年度报告 | 同上 | 2014-08-27 |
| 17 | 信诚新兴产业股票型证券投资基金 2014 年半年度报告摘要 | 同上 | 2014-08-27 |
| 18 | 信诚新兴产业股票型证券投资基金招募说明书（2014 年第 2 次更新） | 同上 | 2014-08-30 |
| 19 | 信诚新兴产业股票型证券投资基金招募说明书摘要（2014 年第 2 次更新） | 同上 | 2014-08-30 |
| 20 | 信诚基金管理有限公司关于旗下部分基金在信诚基金淘宝官方旗舰店开展基金申购费率优惠活动的公告 | 同上 | 2014-09-30 |
| 21 | 信诚新兴产业股票型证券投资基金 2014 年第三季度报告 | 同上 | 2014-10-25 |

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内, 本基金托管人中国银行的专门基金托管部门的名称由托管及投资者服务部更名为托管业务部。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件名称

- | |
|---|
| <ol style="list-style-type: none"> 1、信诚新兴产业股票型证券投资基金相关批准文件 2、信诚基金管理公司营业执照、公司章程 3、信诚新兴产业股票型证券投资基金基金合同 4、信诚新兴产业股票型证券投资基金招募说明书 5、本报告期内按照规定披露的各项公告 |
|---|

13.2 备查文件存放地点

信诚基金管理有限公司办公地--上海市浦东新区世纪大道 8 号上海国金中心汇丰银行大楼 9 层。

13.3 备查文件查阅方式

投资者可在营业时间至公司办公地点免费查阅, 也可按工本费购买复印件。
亦可通过公司网站查阅, 公司网址为 www.xcfunds.com。

信诚基金管理有限公司

2015 年 3 月 27 日